

平成 3 0 年 度

八 匝 水 道 企 業 団 水 道 事 業 会 計 決 算 書

目 次

一、平成30年度八匠水道企業団水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項	1
(2) 議会議決事項	3
(3) 行政官庁認可事項	3
(4) 職員に関する事項	4
(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	4

2. 工事

(1) 建設・改良工事の概況	6
----------------	---

3. 業務

(1) 業務量	7
(2) 事業収入に関する事項	8
(3) 事業費用に関する事項	9
(4) 費用構成	10
(5) その他主要な事項	10

4. 会計

(1) 重要契約の要旨	11
(2) 企業債及び一時借入金の概況	12

5. その他

(1) 他会計補助金等の使途について	12
--------------------	----

二、平成30年度八匠水道企業団水道事業決算報告書	
(1)収益的収入及び支出	13
(2)資本的収入及び支出	14
三、平成30年度八匠水道企業団水道事業損益計算書	15
四、平成30年度八匠水道企業団水道事業剰余金計算書	17
五、平成30年度八匠水道企業団水道事業剰余金処分計算書 (案)	18
六、平成30年度八匠水道企業団水道事業貸借対照表	19
七、平成30年度八匠水道企業団水道事業キャッシュ・フロー計算書	22
八、付属明細書	
(1)収益費用明細書	23
(2)有形固定資産明細書	27
(3)無形固定資産明細書	27
(4)企業債明細書	28
(5)注記	29

一、平成30年度八匠水道企業団水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

本年度も、厚生労働省が「新水道ビジョン」で掲げた基本理念、「安全、強靱、持続」を踏襲し、平成28年度に策定した「八匠水道企業団水道事業第2次中期経営計画（平成29年度～令和3年度）」に基づき、給水区域内の重要給水施設である主要医療機関及び避難所までの基幹管路等の耐震化事業を、国の資金を活用して実施いたしました。

また、光調整池薬品注入設備更新工事等の施設改修工事を実施したほか、今後減少が予想される給水人口に伴う水需要に沿った配水池施設等の運用計画を専門業者に委託し、今後の水運用計画等基本設計を策定しました。

【建設工事】

本年度は総延長6,136mの配水管を布設しており、そのうち水道施設配水管耐震化計画に基づき重要給水施設への管路をはじめとして延長4,848mの耐震管を整備しました。また、ループ化を図り災害に強い管網とするため、新規に592mの水道管を布設いたしました。

その他、経年劣化等による漏水等の事故を未然に防ぐため、配水管布設替工事5件を行いました。

【業務状況】

本年度の給水人口は39,849人、給水栓数は15,464栓で、前年度と比較して給水人口は1.0%の減、給水栓数は0.3%の増で、普及率は0.3ポイント増の87.5%となりました。また、年間給水量は4,163,063^m、年間有収水量は3,830,736^mで、前年度と比較してほぼ横ばいとなりました。

【経理状況】

収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）については、水道事業収益1,322,021,759円（対前年度比2.1%減）に対し、水道事業費用は1,104,901,786円（対前年度比3.6%減）となり、この結果、217,119,973円（対前年度比6.1%増）の純利益が発生しました。

水道事業収益の内訳は、営業収益858,683,741円、営業外収益463,338,018円です。

また、水道事業費用の内訳は、営業費用1,101,918,070円、営業外費用2,928,095円、特別損失55,621円です。

資本的収支（消費税及び地方消費税込み）については、資本的収入364,086,400円（対前年度比57.2%増）に対し、資本的支出は875,492,360円（対前年度比25.3%増）です。

資本的収入の内訳は、補助金128,509,000円、負担金6,547,000円、給水申込納付金29,030,400円、企業債200,000,000円です。

また、資本的支出の内訳は、建設改良費829,682,883円、給水工事費32,858,017円、企業債償還金12,951,460円です。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額511,405,960円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額50,881,598円及び過年度分損益勘定留保資金460,524,362円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議会	議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
8月 定例会	報告第1号	平成29年度八匠水道企業団水道事業資金不足比率について	H30. 8. 10	
	議案第1号	平成29年度八匠水道企業団水道事業会計未処分利益剰余金の処分及び決算の認定について	H30. 8. 10	H30. 8. 10
2月 定例会	議案第1号	平成30年度八匠水道企業団水道事業会計補正予算(第1号)について	H31. 2. 14	H31. 2. 14
	議案第2号	平成31年度八匠水道企業団水道事業会計予算について	H31. 2. 14	H31. 2. 14
	議案第3号	八匠水道企業団監査委員の選任について	H31. 2. 14	H31. 2. 14
	議案第4号	八匠水道企業団監査委員の選任について	H31. 2. 14	H31. 2. 14

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	認可年月日	申請先	件名
H30. 5. 10	H30. 10. 1	千葉県知事	平成30年度千葉県生活基盤施設耐震化等補助金交付申請について
H31. 2. 15	H31. 3. 1	千葉県知事	平成30年度市町村水道総合対策事業補助金交付申請について

(4) 職員に関する事項

(イ) 職員数

区 分	H31. 3. 31 現在職員数	H30. 3. 31 現在職員数	増減(△) 数	備 考
事 務 職 員	6 人	8 人	△ 2 人	
技 術 職 員	9 人	7 人	2 人	
計	15 人	15 人	0 人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

(イ) 水道料金(1ヶ月) (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成12年4月1日施行)

給水装置 の 種 類	使用区分	基 本 料 金		超 過 料 金	
		数 量	料 金	数 量	料 金
専 用 栓	一般用	使用水量10立方メートルまで	2,060円	使用水量10立方メートルを超える分1立方メートルにつき	206円
	温泉、むし風呂、その他 特殊な公衆浴場を除く 公衆浴場用	使用水量100立方メートルまで	20,600円	使用水量100立方メートルを超える分1立方メートルにつき	206円
共 用 栓		使用水量1世帯につき5立方メートルまで	1,030円	使用水量1世帯につき5立方メートルを超える世帯について1立方メートルにつき	206円

(ロ) 給水申込納付金 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成15年4月1日施行)

口 径	金 額 (単位:円)
13 ミリメートル	150,000
20 //	285,000
25 //	690,000
40 //	2,150,000
50 //	3,700,000
75 //	10,000,000
100 //	20,500,000
150 //	56,600,000
200 // 以上	企業長が別に定める。

2. 工 事

(1) 建設・改良工事の概況 (1, 000万円以上)

(単位：円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日 (予定年月日)
路面本復旧工事 (その1) 匝瑳市飯倉地先	市町道A S舗装道A断面 t=5cm A=3,187.8m ²	19,980,000	H30. 6. 19	H30. 8. 27
路面本復旧工事 (その2) 横芝光町宮川地先外2箇所	市町道A S舗装道A断面 t=5cm A=1,405.5m ²	10,044,000	H30. 6. 19	H30. 8. 27
低地区第2-1工区配水管更新工事 横芝光町宮川(橋場)地先	φ150mm DCIP L=639.30m 単口消火栓5基	69,984,000	H30. 8. 6	H31. 3. 4
高地区第1-1工区配水管更新工事 匝瑳市生尾地先	φ300mm DCIP L=655.95m 単口消火栓2基 双口消火栓1基	123,803,640	H30. 8. 6	H31. 3. 28
低地区第1-1工区配水管更新工事 匝瑳市八日市場イ地先	φ350mm DCIP L=567.20m 双口消火栓3基 急速空気弁1基	133,884,360	H30. 8. 31	H31. 3. 28
低地区第1-2工区配水管更新工事 匝瑳市八日市場ハ地先	φ300mm DCIP L=482.50m 単口消火栓2基 急速空気弁1基	91,260,000	H30. 8. 31	H31. 2. 26
低地区第2-2工区配水管更新工事 横芝光町宮川(宮内)地先	φ300mm DCIP L=428.10m 単口消火栓1基 双口消火栓1基	79,361,640	H30. 8. 31	H31. 2. 26
光調整池薬品注入設備更新工事 横芝光町傍示戸1029番地	薬品注入設備一式	10,260,000	H30. 9. 28	H31. 2. 25
低地区第2-3工区配水管更新工事 横芝光町木戸(長塚)地先	φ250mm DCIP L=412.80m 単口空気弁1基	64,800,000	H30. 10. 10	H31. 3. 8
高地区第1-2工区配水管更新工事 匝瑳市若潮町地先	φ150mm DCIP L=253.96m 単口消火栓3基 急速空気弁1基	49,765,320	H30. 10. 10	H31. 3. 28
高地区第1-3工区配水管布設工事 匝瑳市富岡地先	φ150mm DCIP L=247.25m 単口消火栓1基	21,060,000	H30. 10. 10	H31. 2. 6
高地区第1-4工区配水管更新工事 匝瑳市八日市場イ地先	φ100mm HPPE L=182.59m 単口消火栓2基 急速空気弁1基	15,444,000	H30. 11. 7	H31. 3. 20
低地区第3-1工区配水管更新工事 匝瑳市堀川地先	φ75mm HPPE L=343.60m 単口消火栓1基	29,769,120	H30. 11. 27	H31. 3. 15

3. 業 務

(1) 業務量

事 項		当 年 度	前 年 度	比 較		備 考
				増 減	比 率	
給 水 人 口		39,849 人	40,256 人	△ 407 人	△ 1.0 %	
給 水 栓 数		15,464 栓	15,417 栓	47 栓	0.3 %	
年 間 給 水 量		4,163,063 m ³	4,162,582 m ³	481 m ³	0.0 %	
内 訳	有 効 水 量	有 収 水 量 3,830,736 m ³	(92.0 %) 3,828,877 m ³	1,859 m ³	0.0 %	
		無 収 水 量 247,049 m ³	(5.9 %) 239,055 m ³	7,994 m ³	3.3 %	
	無 効 水 量 85,278 m ³	(2.1 %) 94,650 m ³	△ 9,372 m ³	△ 9.9 %		
一 日 最 大 給 水 量		13,312 m ³	12,981 m ³	331 m ³	2.5 %	平成30年7月10日
一 日 平 均 給 水 量		11,406 m ³	11,404 m ³	2 m ³	0.0 %	

(2) 事業収入に関する事項 (消費税及び地方消費税抜き表示)

区 分	当年度決算額		前年度決算額		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
水道事業収益	1,322,021,759 円	100.0 %	1,350,596,786 円	100.0 %	△ 28,575,027 円	△ 2.1 %
営業収益	858,683,741	65.0	857,344,937	63.5	1,338,804	0.2
給水収益	856,442,911	64.9	854,890,517	63.3	1,552,394	0.2
受託工事収益	0	0.0	1,776,000	0.2	△ 1,776,000	皆減
負担金	1,815,000	0.1	344,000	0.0	1,471,000	427.6
その他の営業収益	425,830	0.0	334,420	0.0	91,410	27.3
営業外収益	463,338,018	35.0	493,251,849	36.5	△ 29,913,831	△ 6.1
受取利息及び配当金	645,842	0.0	1,003,829	0.1	△ 357,987	△ 35.7
他会計補助金	163,990,000	12.4	179,252,000	13.3	△ 15,262,000	△ 8.5
補助金	158,808,000	12.0	174,228,000	12.9	△ 15,420,000	△ 8.9
長期前受金戻入	139,564,608	10.6	138,371,519	10.2	1,193,089	0.9
雑収益	329,568	0.0	396,501	0.0	△ 66,933	△ 16.9

(3) 事業費用に関する事項 (消費税及び地方消費税抜き表示)

区 分	当年度決算額		前年度決算額		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比 率
水道事業費用	1,104,901,786 円	100.0 %	1,145,994,384 円	100.0 %	△ 41,092,598 円	△ 3.6 %
営業費用	1,101,918,070	99.7	1,143,508,105	99.8	△ 41,590,035	△ 3.6
原水及び浄水費	595,431,094	53.8	642,568,577	56.0	△ 47,137,483	△ 7.3
配水及び給水費	109,765,412	9.9	99,465,628	8.7	10,299,784	10.4
受託工事費	0	0.0	1,700,000	0.1	△ 1,700,000	皆減
総係費	103,560,506	9.5	108,724,248	9.6	△ 5,163,742	△ 4.7
減価償却費	287,542,535	26.0	285,322,640	24.9	2,219,895	0.8
資産減耗費	5,618,523	0.5	5,727,012	0.5	△ 108,489	△ 1.9
営業外費用	2,928,095	0.3	2,475,155	0.2	452,940	18.3
支払利息及び企業債 取扱諸費	2,775,093	0.3	2,408,162	0.2	366,931	15.2
雑支出	153,002	0.0	66,993	0.0	86,009	128.4
特別損失	55,621	0.0	11,124	0.0	44,497	400.0
過年度損益修正損	55,621	0.0	11,124	0.0	44,497	400.0

(4) 費用構成 (消費税及び地方消費税抜き表示)

科 目	給 与 費	備 消 品 費	委 託 料	修 繕 費	動 力 費	薬 品 費
金 額 (円)	97,890,979	1,462,699	60,262,219	20,128,447	5,705,172	1,100,700
構 成 比 (%)	8.86	0.13	5.45	1.82	0.52	0.10

科 目	材 料 費	受 水 費	減 価 償 却 費	支 払 利 息	そ の 他	計
金 額 (円)	464,057	595,431,094	287,542,535	2,775,093	32,138,791	1,104,901,786
構 成 比 (%)	0.04	53.89	26.03	0.25	2.91	100.00

(5) その他主要な事項

該当なし

4. 会 計（消費税及び地方消費税込み表示）

(1) 重要契約の要旨（1,000万円以上）

イ. 工事関係

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
H30. 6. 18	19,980,000	路面本復旧工事（その1）	片 岡 建 設 (株)
H30. 6. 18	10,044,000	路面本復旧工事（その2）	(株) 畔 蒜 工 務 店
H30. 8. 3	69,984,000	低地区第2-1工区配水管更新工事	(株) 畔 蒜 工 務 店
H30. 8. 3	123,803,640	高地区第1-1工区配水管更新工事	鈴 久 建 設 (株)
H30. 8. 30	133,884,360	低地区第1-1工区配水管更新工事	三 ツ 木 建 設 (株)
H30. 8. 30	91,260,000	低地区第1-2工区配水管更新工事	小 原 建 設 (株)
H30. 8. 30	79,361,640	低地区第2-2工区配水管更新工事	(株) ニューテック康和 千 葉 支 店
H30. 9. 27	10,260,000	光調整池薬品注入設備更新工事	(株) ヤ マ ト 千 葉 支 店
H30. 10. 9	64,800,000	低地区第2-3工区配水管更新工事	(株) 畔 蒜 工 務 店
H30. 10. 9	49,765,320	高地区第1-2工区配水管更新工事	(株) ヘ イ ワ
H30. 10. 9	21,060,000	高地区第1-3工区配水管布設工事	(株) 正 貴 組
H30. 11. 6	15,444,000	高地区第1-4工区配水管更新工事	三 幸 電 機
H30. 11. 26	29,769,120	低地区第3-1工区配水管更新工事	日 栄 建 設 (株)

ロ. 委託関係

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H30. 6. 12	13,500,000	八匠水道企業団水運用計画等基本設計業務委託	(株)日本水道設計社 千葉営業所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債の概況

区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
企業債	220,131,936 円	200,000,000 円	12,951,460 円	462,191,630 円	本年度末残高のうち 55,011,154円は調整池施設 譲渡による債務承継による もの。

ロ. 一時借入金の概況

なし

5. その他

(1) 他会計補助金等の用途について

他会計補助金163,990,000円及び県補助金158,808,000円の合計322,798,000円は、特定収入以外として、職員給与費に84,372,910円、賃金に1,735,580円、報酬に242,837円、退職手当負担金に9,694,462円、委託料に547,500円、会費負担金に267,930円、保険料に1,040,459円、減価償却費に224,896,322円それぞれ充当しました。

二、平成30年度八匠水道企業団水道事業決算報告書 (消費税及び地方消費税込み表示)

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	1,479,276,000	△ 40,765,000	0	1,438,511,000	1,428,635,995	△ 9,875,005	うち仮受消費税額 68,529,862
第1項 営業収益	932,654,000	0	0	932,654,000	927,199,167	△ 5,454,833	うち仮受消費税額 68,515,426
第2項 営業外収益	546,621,000	△ 40,765,000	0	505,856,000	501,436,828	△ 4,419,172	うち仮受消費税額 14,436
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支出

区 分	予 算 額								決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
第1款 水道事業費用	1,246,656,000	△ 68,048,000	0	0	0	1,178,608,000	0	1,178,608,000	1,160,618,426	0	17,989,574	うち仮払消費税額 55,853,457
第1項 営業費用	1,238,449,000	△ 68,048,000	0	0	0	1,170,401,000	0	1,170,401,000	1,157,766,842	0	12,634,158	うち仮払消費税額 55,848,772
第2項 営業外費用	3,106,000	0	0	0	0	3,106,000	0	3,106,000	2,791,514	0	314,486	うち仮払消費税額 236
第3項 特別損失	101,000	0	0	0	0	101,000	0	101,000	60,070	0	40,930	うち仮払消費税額 4,449
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
第 1 款 資 本 的 収 入	364,022,000	1,200,000	365,222,000	0	0	365,222,000	364,086,400	△ 1,135,600	うち仮受消費税額 2,150,400
第 1 項 補 助 金	128,509,000	0	128,509,000	0	0	128,509,000	128,509,000	0	
第 2 項 負 担 金	6,434,000	1,200,000	7,634,000	0	0	7,634,000	6,547,000	△ 1,087,000	
第 3 項 給 水 申 込 納 付 金	29,079,000	0	29,079,000	0	0	29,079,000	29,030,400	△ 48,600	うち仮受消費税額 2,150,400
第 4 項 企 業 債	200,000,000	0	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000	0	

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営 企 業 法 第26条の 規定によ る繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地方公営 企 業 法 第26条の 規定によ る繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第 1 款 資 本 的 支 出	937,857,000	1,442,000	0	0	939,299,000	0	0	939,299,000	875,492,360	0	0	0	63,806,640	うち仮払消費税額 63,036,146
第 1 項 建 設 改 良 費	878,476,000	168,000	0	0	878,644,000	0	0	878,644,000	829,682,883	0	0	0	48,961,117	うち仮払消費税額 60,602,218
第 2 項 給 水 工 事 費	47,602,000	△ 900,000	0	0	46,702,000	0	0	46,702,000	32,858,017	0	0	0	13,843,983	うち仮払消費税額 2,433,928
第 3 項 企 業 債 償 還 金	10,778,000	2,174,000	0	0	12,952,000	0	0	12,952,000	12,951,460	0	0	0	540	
第 4 項 国 庫 補 助 金 返 還 金	1,000	0	0	0	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0	1,000	
第 5 項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額511,405,960円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額50,881,598円及び過年度分損益勘定留保資金460,524,362円で補てんした。

三、平成30年度八匠水道企業団水道事業損益計算書 (消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

1. 営業収益			(単位：円)
(1) 給水収益	856,442,911		
(2) 負担金	1,815,000		
(3) その他営業収益	425,830	858,683,741	
	<hr/>		
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	595,431,094		
(2) 配水及び給水費	109,765,412		
(3) 総係費	103,560,506		
(4) 減価償却費	287,542,535		
(5) 資産減耗費	5,618,523	1,101,918,070	
	<hr/>	<hr/>	
営業損失			243,234,329
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	645,842		
(2) 他会計補助金	163,990,000		
(3) 補助金	158,808,000		
(4) 長期前受金戻入	139,564,608		
(5) 雑収益	329,568	463,338,018	
	<hr/>		

4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,775,093		
(2) 雑支出	153,002	2,928,095	460,409,923
<u>經常利益</u>			<u>217,175,594</u>
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	55,621	55,621	△ 55,621
<u>当年度純利益</u>			217,119,973
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
<u>当年度未処分利益剰余金</u>			<u><u>217,119,973</u></u>

四、平成30年度八咫水道企業団水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金								資本合計
		資 本 剰 余 金				利 益 剰 余 金				
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄付金	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	4,376,918,014	0	0	0	0	0	0	204,602,402	204,602,402	4,581,520,416
前年度処分額	204,602,402	0	0	0	0	0	0	△ 204,602,402	△ 204,602,402	0
議会の議決による 処分額	204,602,402	0	0	0	0	0	0	△ 204,602,402	△ 204,602,402	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	4,581,520,416	0	0	0	0	0	0	(繰越利益剰余金) 0	0	4,581,520,416
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	217,119,973	217,119,973	217,119,973
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	217,119,973	217,119,973	217,119,973
当年度末残高	4,581,520,416	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 217,119,973	217,119,973	4,798,640,389

五、平成30年度八匠水道企業団水道事業剰余金処分計算書 ~~(案)~~

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	4,581,520,416	0	217,119,973
議会の議決による処分数額	217,119,973	0	△ 217,119,973
欠損金処理額	0	0	0
資本金への組入れ	217,119,973	0	△ 217,119,973
処分後残高	4,798,640,389	0	(繰越利益剰余金) 0

六、平成30年度八匠水道企業団水道事業貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(平成31年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位：円)

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		63,643,603	
ロ 建 物	214,811,733		
減価償却累計額	<u>△ 79,499,545</u>	135,312,188	
ハ 構 築 物	15,034,771,095		
減価償却累計額	<u>△ 9,208,834,906</u>	5,825,936,189	
ニ 機 械 及 び 装 置	166,100,559		
減価償却累計額	<u>△ 75,924,787</u>	90,175,772	
ホ 車 両 運 搬 具	13,215,840		
減価償却累計額	<u>△ 9,283,746</u>	3,932,094	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	37,883,913		
減価償却累計額	<u>△ 31,025,214</u>	6,858,699	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			<u>6,125,858,545</u>

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産		<u>344,397</u>	
無形固定資産合計			<u>344,397</u>
固定資産合計			<u>6,126,202,942</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金	2,235,504,109	
(2) 未収金	114,521,316	
(3) 貸倒引当金	△ 327,371	
(4) 貯蔵品	692,897	
流動資産合計		<u>2,350,390,951</u>
資産合計		<u><u>8,476,593,893</u></u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債 イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	443,401,829	
(2) 引当金 イ 退職給付引当金	37,722,960	
引当金合計	<u>37,722,960</u>	
固定負債合計		481,124,789

4. 流動負債

(1) 企業債 イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	18,789,801	
(2) 未払金	388,304,751	

(3) 引当金			
イ賞与引当金	8,252,900		
ロその他引当金	1,525,699		
引当金合計		9,778,599	
(4) その他流動負債		<u>5,023,111</u>	
流動負債合計			421,896,262
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,895,521,664	
(2) 収益化累計額		<u>△ 4,120,589,211</u>	
繰延収益合計			<u>2,774,932,453</u>
負債合計			<u>3,677,953,504</u>
資 本 の 部			
6. 資本金			
(1) 自己資本金		<u>4,581,520,416</u>	
資本金合計			4,581,520,416
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ当年度未処分利益剰余金		<u>217,119,973</u>	
剰余金合計			<u>217,119,973</u>
資本合計			<u>4,798,640,389</u>
負債資本合計			<u><u>8,476,593,893</u></u>

七、平成30年度八匠水道企業団水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー		2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	217,119,973	有形固定資産の取得による支出	△799,661,748
減価償却費	287,542,535	国庫補助金等による収入	151,931,852
引当金の増減額	5,346,049	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△647,729,896</u>
長期前受金戻入額	△139,564,608		
貸倒引当金の増減額	△200,232	3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び受取配当金	△645,842	建設改良費等の財源に充てるための	
支払利息	2,775,093	企業債による収入	200,000,000
未収金の増減額	△6,652,924	建設改良費等の財源に充てるための	
未払金の増減額	174,873,815	企業債の償還による支出	<u>△12,951,460</u>
その他流動負債の増減額	1,544,964	財務活動によるキャッシュ・フロー	187,048,540
その他調整額(資産減耗費)	5,618,523		
前受金の増減額	<u>△5,339</u>		
小計	547,752,007		
利息及び配当金の受取額	645,842	資金増加額	84,941,400
利息の支払額	<u>△2,775,093</u>	資金期首残高	2,150,562,709
業務活動によるキャッシュ・フロー	545,622,756	資金期末残高	<u>2,235,504,109</u>

八、付 属 説 明 書

(1) 収益費用明細書

(消費税及び地方消費税抜き表示)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業収益			1,322,021,759	
	1	営業収益		858,683,741	
		1	給水収益	856,442,911	
			1	給水収益	856,442,911
		3	負担金	1,815,000	
			1	負担金	1,815,000
		4	その他営業収益	425,830	
			1	手数料	425,830
	2	営業外収益		463,338,018	
		1	受取利息及び配当金	645,842	
			1	預金利息	645,842
		2	他会計補助金	163,990,000	
			1	他会計補助金	163,990,000
		3	補助金	158,808,000	
			1	県補助金	158,808,000
		5	長期前受金戻入	139,564,608	
			1	長期前受金戻入	139,564,608
		6	雑収益	329,568	
			1	その他雑収益	329,568

1 水道事業費用			1,104,901,786	
	1 営業費用		1,101,918,070	
	1 原水及び浄水費		595,431,094	
		1 受水費	595,431,094	
	2 配水及び給水費		109,765,412	
		1 給料	31,460,400	予算額 31,460,400
		2 手当等	13,511,184	〃 13,904,258
		3 賞与引当金繰入額	3,898,000	〃 3,898,000
		4 法定福利費	8,989,342	〃 8,989,342
		5 法定福利費繰入額	723,000	〃 723,000
		6 旅費	63,116	
		7 被服費	70,100	
		8 備用品費	605,461	
		9 燃料費	265,660	
		10 印刷製本費	12,400	
		11 通信運搬費	17,930	
		12 委託料	16,279,659	量水器取替等
		13 手数料	76,281	
		14 賃借料	3,154,504	
		15 修繕費	19,831,054	漏水修繕等
		16 路面復旧費	2,680,102	
		17 動力費	5,705,172	
		18 薬品費	1,100,700	
		19 材料費	464,057	
		21 保険料	810,890	
		22 公課費	46,400	

		4 総 係 費	103,560,506	
		1 給 料	19,055,000	予算額 19,055,000
		2 手 当 等	7,012,232	〃 7,415,000
		3 賞与引当金繰入額	3,522,000	〃 3,522,000
		4 賃 金	1,735,580	〃 1,928,000
		5 報 酬	242,837	〃 295,000
		6 法定福利費	5,818,100	〃 5,929,000
		7 法定福利費繰入額	648,000	〃 648,000
		8 退職手当負担金	9,694,462	
		9 旅 費	40,996	
		10 退職給付費	3,253,721	予算額 3,254,000
		12 被 服 費	58,100	
		13 備 消 品 費	857,238	
		14 燃 料 費	177,067	
		15 光 熱 水 費	41,480	
		16 印 刷 製 本 費	147,060	
		17 通 信 運 搬 費	686,871	
		18 委 託 料	43,982,560	水道料金徴収業務委託等
		19 手 数 料	1,242,064	
		20 賃 借 料	4,361,958	パソコン周辺機器賃貸借等
		21 修 繕 費	297,393	
		23 研 修 費	137,015	
		24 交 際 費	5,000	
		25 厚 生 福 利 費	17,052	
		26 会 費 負 担 金	271,668	
		27 保 険 料	229,569	

		29 会 議 費	4,783	
		31 公 課 費	20,700	
	5 減 価 償 却 費		287,542,535	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	287,542,535	
	6 資 産 減 耗 費		5,618,523	
		1 固 定 資 産 除 却 費	5,618,523	
	2 営 業 外 費 用		2,928,095	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,775,093	
		1 企 業 債 利 息	2,775,093	
		3 雑 支 出	153,002	
		1 そ の 他 雑 支 出	153,002	
	3 特 別 損 失		55,621	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	55,621	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	55,621	

(2) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	63,643,603	0	0	63,643,603	0	0	0	63,643,603
建物	193,512,827	21,648,906	350,000	214,811,733	6,285,770	332,500	79,499,545	135,312,188
構築物	14,219,264,774	908,600,327	93,094,006	15,034,771,095	267,722,008	88,439,306	9,208,834,906	5,825,936,189
機械及び装置	144,417,655	23,483,700	1,800,796	166,100,559	8,548,047	900,398	75,924,787	90,175,772
車両運搬具	14,134,330	0	918,490	13,215,840	1,871,063	872,565	9,283,746	3,932,094
工具器具及び備品	37,033,913	850,000	0	37,883,913	3,115,647	0	31,025,214	6,858,699
小計	14,672,007,102	954,582,933	96,163,292	15,530,426,743	287,542,535	90,544,769	9,404,568,198	6,125,858,545
建設仮勘定	0	941,677,633	941,677,633	0	0	0	0	0
合計	14,672,007,102	1,896,260,566	1,037,840,925	15,530,426,743	287,542,535	90,544,769	9,404,568,198	6,125,858,545

(3) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却額	年度末 現在残高	備考
その他無形固定資産	344,397	0	0	0	344,397	電話加入権

(4) 企業債明細書

(単位:円)

イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債

種 類	発 行 年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行 価額	利率 (年%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
大蔵省資金運用部	H元. 3.27	50,000,000	3,350,784	50,000,000	0	—	4.85	H31. 3.25	
大蔵省資金運用部	H12. 3.24	30,000,000	1,211,606	14,952,301	15,047,699	—	2.00	R12. 3. 1	
財務省資金運用部	H13. 3.26	45,000,000	1,788,169	21,163,979	23,836,021	—	1.60	R13. 3. 1	
財務省財政融資	H14. 3.25	30,000,000	1,159,543	12,372,100	17,627,900	—	2.20	R14. 3. 1	
財務省財政融資	H15. 3.25	48,000,000	1,867,644	19,365,018	28,634,982	—	1.20	R15. 3. 1	
財務省財政融資	H16. 3.25	16,000,000	596,745	5,465,200	10,534,800	—	2.00	R16. 3. 1	
公営企業金融公庫	H17. 3.30	10,000,000	404,476	3,353,328	6,646,672	—	2.10	R15. 3.20	
公営企業金融公庫	H18. 3.30	10,000,000	398,038	2,973,143	7,026,857	—	2.00	R16. 3.20	
財務省財政融資	H30. 3.26	100,000,000	2,174,455	2,174,455	97,825,545	—	0.70	R40. 3. 1	
財務省財政融資	H31. 3.25	200,000,000	0	0	200,000,000	—	0.60	R41. 3. 1	
財務省財政融資	H31. 3.31	8,949,722	0	0	8,949,722	—	1.30	R 6. 3. 1	九十九里(企)より 債務承継
地方公共団体金融機構	H31. 3.31	46,061,432	0	0	46,061,432	—	2.10	R15. 3.20	九十九里(企)より 債務承継
計		594,011,154	12,951,460	131,819,524	462,191,630				

(5) 注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 建物 15年～50年
 - 構築物 10年～58年
 - 機械及び装置 8年～16年
 - 車両運搬具 5年
 - 工具器具及び備品 5年～15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

平成25年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、千葉県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を、平成26年度から職員の退職までの平均残余年数（15年）にわたり費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

- (1) 当年度、新たに計上した受贈財産にかかわる資産及び負債の額はそれぞれ99,910,031円であり、その内87,433,031円は九十九里地域水道企業団からの調整池施設等の無償譲渡である。

Ⅲ. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

平成30年6月に、平成29年12月から平成30年3月分の賞与を支給したため、賞与引当金6,469,605円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金

平成30年6月に、平成29年12月分から平成30年3月分の賞与を支給したため、それに伴う法定福利費として法定福利費引当金1,216,666円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金

当年度における債権の会計上の貸倒処理として、貸倒引当金200,232円を取り崩した。

